

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rotellaks Haldus OÜ

registrikood: 12192594

tänava/talu nimi, Tähe 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 5023568

e-posti aadress: madis@rotellaks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rotellaks Haldus on asutatud 16.11.2011.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu 2015. aasta müügitulu oli 31 262 eurot. Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Tartu linn, Eesti Vabariik.

OÜ Rotellaks Haldus brutokasumiks kujunes 30 813 eurot. Kulud kaupadele, materjalidele ja teenustele olid 24 804 eurot.

Ettevõtte 2015.aasta põhivarade kulum moodustas 4 548 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil tehti investeeringuid põhivarasse 48 600 euro eest.

Personal

Aruandeperioodil töötajaid osaühingus ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 350	7 422	2
Nõuded ja ettemaksed	2 400	800	3
Kokku käibevara	3 750	8 222	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	249 519	217 567	4
Kokku põhivara	249 519	217 567	
Kokku varad	253 269	225 789	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 876	3 310	5
Võlad ja ettemaksed	121 674	113 573	6
Kokku lühiajalised kohustused	125 550	116 883	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	83 133	95 133	5
Kokku pikaajalised kohustused	83 133	95 133	
Kokku kohustused	208 683	212 016	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 023	6 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 813	4 288	
Kokku omakapital	44 586	13 773	
Kokku kohustused ja omakapital	253 269	225 789	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	31 262	25 181	7
Muud äritulud	28 900	0	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 804	-13 936	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 548	-3 824	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 810	7 421	
Intressikulud	0	-3 133	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 813	4 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 813	4 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 810	7 421	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 548	3 824	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-28 900	0	4
Kokku korrigeerimised	-24 352	3 824	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 600	-800	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 667	12 662	6
Laekunud intressid	3	0	
Makstud intressid	0	-3 133	
Kokku rahavood äritegevusest	13 528	19 974	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 600	-56 000	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	41 000	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 600	-56 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	35 266	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 000	35 266	
Kokku rahavood	-6 072	-760	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 422	8 182	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 072	-760	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 350	7 422	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	6 735	9 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 288	4 288
31.12.2014	2 500	250	11 023	13 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 813	30 813
31.12.2015	2 500	250	41 836	44 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks Haldus 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe ning arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendeid, standardeid, soovitusi ja Eesti hea raamatupidamistava.

OÜ Rotellaks Haldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 20 - 50 aastat

Sõidukid 3 - 4 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Seotud osapooled

OÜ Rotellaks Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontol	1 350	7 422
Kokku raha	1 350	7 422

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 400	800
ostjate laekumata arved	2 400	800
Kokku nõuded ostjate vastu	2 400	800

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	171 385	171 385
Akumuleeritud kulum	-5 994	-5 994
Jääkmaksumus	165 391	165 391
Ostud ja parendused	56 000	56 000
Amortisatsioonikulu	-3 824	-3 824
31.12.2014		
Soetusmaksumus	227 385	227 385
Akumuleeritud kulum	-9 818	-9 818
Jääkmaksumus	217 567	217 567
Ostud ja parendused	36 500	36 500
Amortisatsioonikulu	-4 548	-4 548
31.12.2015		
Soetusmaksumus	263 885	263 885
Akumuleeritud kulum	-14 366	-14 366
Jääkmaksumus	249 519	249 519

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühiajaline laen	3 876	3 876			
Lühiajalised laenud kokku	3 876	3 876			
Pikaajalised laenud					
pikaajaline laen	83 133			83 133	3
Pikaajalised laenud kokku	83 133			83 133	
Laenukohustused kokku	87 009	3 876		83 133	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühiajaline laen	3 310	3 310			
Lühiajalised laenud kokku	3 310	3 310			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	95 133		95 133		3
Pikaajalised laenud kokku	95 133		95 133		
Laenukohustused kokku	98 443	3 310	95 133		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad tarnijatele	121 674	113 573
Kokku võlad tarnijatele	121 674	113 573

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 262	25 181
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 262	25 181
Kokku müügitulu	31 262	25 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	31 262	25 181
Kokku müügitulu	31 262	25 181

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	20 739	11 867
Energia	864	746
Elektrienergia	864	746
Üür ja rent	3 201	1 312
Muud	0	11
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 804	13 936

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Rotellaks Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Rotellaks Haldus OÜ (registrikood: 12192594) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 813
Kokku	41 836

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 813
Kokku	41 836

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31262	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ütt	36404166523		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023568
E-posti aadress	madis@rotellaks.ee